



平成24年3月期 第3四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

平成24年1月27日

上場取引所 東大

上場会社名 株式会社 だいこう証券ビジネス
コード番号 8692 URL <http://www.daiko-sb.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役社長 (氏名) 山本 晃
問合せ先責任者 (役職名) 執行役員財務部長 (氏名) 岩崎 均

TEL 03-3666-2231

四半期報告書提出予定日 平成24年2月10日

配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無 : 無

四半期決算説明会開催の有無 : 無

(百万円未満切捨て)

1. 平成24年3月期第3四半期の連結業績(平成23年4月1日～平成23年12月31日)

(1) 連結経営成績(累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

| | 営業収益 | | 営業利益 | | 経常利益 | | 四半期純利益 | |
|-------------|-------|-------|------|---|------|---|--------|---|
| | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % | 百万円 | % |
| 24年3月期第3四半期 | 9,020 | 2.2 | △50 | — | 6 | — | △491 | — |
| 23年3月期第3四半期 | 8,827 | △14.9 | △155 | — | △63 | — | △335 | — |

(注) 包括利益 24年3月期第3四半期 △529百万円 (—%) 23年3月期第3四半期 △646百万円 (—%)

| | 1株当たり四半期純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期純利益 |
|-------------|-------------|--------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 24年3月期第3四半期 | △19.30 | — |
| 23年3月期第3四半期 | △13.17 | — |

(2) 連結財政状態

| | 総資産 | 純資産 | 自己資本比率 | 1株当たり純資産 |
|-------------|--------|--------|--------|----------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 24年3月期第3四半期 | 39,043 | 24,106 | 59.8 | 917.58 |
| 23年3月期 | 36,804 | 25,111 | 66.1 | 955.45 |

(参考) 自己資本 24年3月期第3四半期 23,359百万円 23年3月期 24,323百万円

2. 配当の状況

| | 年間配当金 | | | | |
|------------|--------|--------|--------|------|-------|
| | 第1四半期末 | 第2四半期末 | 第3四半期末 | 期末 | 合計 |
| | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 | 円 銭 |
| 23年3月期 | — | 7.50 | — | 7.50 | 15.00 |
| 24年3月期 | — | 7.50 | — | — | — |
| 24年3月期(予想) | — | — | — | — | — |

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無 : 無

平成24年3月期末の配当については未定であり、配当予想額の開示が可能となった時点で速やかに開示する予定としております。

3. 平成24年3月期の連結業績予想(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

当社グループの業績は、株式市況等の変動に大きな影響を受ける状況にあります。こうした事業の特性などから業績予想を行うことが困難であるため、業績予想は未定とさせていただきます。今後の業績予想につきましては、合理的な算定が可能となりました時点で速やかに公表いたします。

4. その他

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動(連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動) : 無
新規 一社 (社名) 、 除外 一社 (社名)

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 : 無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数(普通株式)

| | | | | |
|---------------------|----------|--------------|----------|--------------|
| ① 期末発行済株式数(自己株式を含む) | 24年3月期3Q | 25,537,600 株 | 23年3月期 | 25,537,600 株 |
| ② 期末自己株式数 | 24年3月期3Q | 79,867 株 | 23年3月期 | 79,691 株 |
| ③ 期中平均株式数(四半期累計) | 24年3月期3Q | 25,457,863 株 | 23年3月期3Q | 25,453,738 株 |

※四半期レビュー手続の実施状況に関する表示

・この四半期決算短信は、金融商品取引法に基づく四半期レビュー手続の対象外であり、この四半期決算短信の開示時点において、金融商品取引法に基づく四半期財務諸表のレビュー手続は終了していません。

※業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

・本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報および合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。業績予想の前提となる条件および業績予想のご利用にあたっての注意事項等については、添付資料P.3「連結業績予想に関する定性的情報」をご覧ください。

・「3. 平成24年3月期の連結業績予想」に記載のとおり、業績予想を行うことが困難であるため、平成24年3月期末の配当予想額は未定であります。今後の配当予想額につきましては、合理的な算定が可能となりました時点で速やかに公表いたします。

○添付資料の目次

| | |
|------------------------------|---|
| 1. 当四半期決算に関する定性的情報 | 2 |
| (1) 連結経営成績に関する定性的情報 | 2 |
| (2) 連結財政状態に関する定性的情報 | 3 |
| (3) 連結業績予想に関する定性的情報 | 3 |
| 2. サマリー情報(その他)に関する事項 | 3 |
| (1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動 | 3 |
| (2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用 | 3 |
| (3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示 | 3 |
| 3. 四半期連結財務諸表 | 4 |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 4 |
| (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書 | 6 |
| 四半期連結損益計算書 | 6 |
| 四半期連結包括利益計算書 | 7 |
| (3) 継続企業の前提に関する注記 | 8 |
| (4) セグメント情報等 | 8 |
| (5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記 | 9 |
| 4. 補足情報 | 9 |
| (1) 自己資本規制比率(個別) | 9 |
| (2) 株式売買高(先物取引を除く)(個別) | 9 |

1. 当四半期決算に関する定性的情報

(1) 連結経営成績に関する定性的情報

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、東日本大震災の影響による経済活動の停滞から緩やかな回復基調にあったものの、欧州における信用不安の高まりと円高の進行等により、景気減速懸念が強まるなど、依然として先行き不透明な状態が続いております。

このような状況の下、当社グループは平成23年4月からスタートした中期経営計画に基づき、平成23年度に「黒字体質」への転換を図るため、サービスの高品質化・高付加価値化および業務体制の効率化に鋭意取り組んでおります。

当第3四半期連結累計期間の経営成績につきましては、平成23年1月に証券代行業を会社分割したことによる影響があったものの、同年7月に開始したITサービス事業が収益に寄与し、営業収益は90億20百万円（前年同四半期比2.2%増）、営業費用は48億76百万円（前年同四半期比20.4%増）、一般管理費は41億95百万円（前年同四半期比15.0%減）となり、営業損失は50百万円（前年同四半期は営業損失1億55百万円）、経常利益は6百万円（前年同四半期は経常損失63百万円）となりました。また、事務所の集約および希望退職制度の実施に伴う特別損失の計上等により、四半期純損失は4億91百万円（前年同四半期は四半期純損失3億35百万円）となりました。

セグメント別の状況は以下のとおりであります。

①バックオフィス事業

バックオフィス事業におきましては、相続手続き事務代行サービスや電子文書管理サービス（D-FINDS）等の高付加価値サービスについて、積極的な営業展開により新規顧客の開拓が図られたものの、株式市況の低迷等により口座開設業務などの業務量が減少したことから、営業収益は62億70百万円（前年同四半期比2.7%減）、セグメント損失（営業損失）は1億59百万円（前年同四半期はセグメント損失1億27百万円）となりました。

②ITサービス事業

第2四半期連結会計期間より証券バックオフィスシステム（基幹系システム）の提供およびその業務サポートサービスからなるITサービス事業を新たに開始したことに伴い、報告セグメント（ITサービス事業）を追加しております。ITサービス事業の営業収益は15億48百万円、セグメント利益（営業利益）は47百万円となりました。

③証券事業

証券事業におきましては、株式市況の低迷を受けて顧客証券会社からの株式等に係る注文の取次業務量が減少しましたが、株式等間接口座管理サービス（CLS）の大口顧客を獲得したことにより、営業収益は9億37百万円（前年同四半期比1.1%増）、セグメント利益（営業利益）は50百万円（前年同四半期比33.3%減）となりました。

④金融事業

金融事業におきましては、顧客証券会社との提携を強化するなど、積極的な営業展開を図ったことにより、営業収益は2億64百万円（前年同四半期比23.2%増）、セグメント利益（営業利益）は3百万円（前年同四半期比52.4%減）となりました。

(2) 連結財政状態に関する定性的情報

当第3四半期連結会計期間末における資産合計は390億43百万円で、前連結会計年度末に比べ22億38百万円増加しました。これは主に、営業貸付金、ソフトウェア等が増加した一方で、現金及び預金、有価証券担保貸付金等が減少したことによるものです。また、負債合計は149億36百万円で、前連結会計年度末に比べ32億43百万円増加しました。これは主に、短期借入金等が増加した一方で、信用取引借入金、信用取引貸証券受入金等が減少したことによるものです。純資産合計は241億6百万円で、前連結会計年度末に比べ10億5百万円減少しました。

(3) 連結業績予想に関する定性的情報

当社グループの業績は、株式市況等の変動に大きな影響を受ける状況にあります。こうした事業の特性などから業績予想を行うことが困難であるため、業績予想は未定とさせていただきます。今後の業績予想につきましては、合理的な算定が可能となりました時点で速やかに公表いたします。

2. サマリー情報(その他)に関する事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動

前連結会計年度において当社の非連結子会社であった代行科技(大連)有限公司は重要性が増したため、第1四半期連結会計期間より連結子会社を含めております。

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用

該当事項はありません。

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

該当事項はありません。

3. 四半期連結財務諸表
 (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成23年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 7,506 | 4,101 |
| 預託金 | 739 | 742 |
| 営業貸付金 | 9,702 | 12,051 |
| 信用取引資産 | 7,839 | 5,985 |
| 信用取引貸付金 | 5,900 | 4,896 |
| 信用取引借証券担保金 | 1,939 | 1,088 |
| 有価証券担保貸付金 | 2,789 | — |
| 借入有価証券担保金 | 2,789 | — |
| 営業未収入金 | 924 | 1,263 |
| 有価証券 | 212 | 162 |
| 短期差入保証金 | 2,387 | 2,927 |
| その他 | 234 | 576 |
| 貸倒引当金 | △270 | △297 |
| 流動資産合計 | 32,066 | 27,514 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | 1,646 | 1,678 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 158 | 7,519 |
| その他 | 325 | 49 |
| 無形固定資産合計 | 484 | 7,568 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 1,921 | 1,872 |
| その他 | 822 | 594 |
| 貸倒引当金 | △136 | △186 |
| 投資その他の資産合計 | 2,607 | 2,281 |
| 固定資産合計 | 4,737 | 11,528 |
| 資産合計 | 36,804 | 39,043 |
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 短期借入金 | 1,220 | 5,608 |
| 信用取引負債 | 4,235 | 2,476 |
| 信用取引借入金 | 1,205 | 574 |
| 信用取引貸証券受入金 | 3,029 | 1,902 |
| 有価証券担保借入金 | 339 | 364 |
| 有価証券貸借取引受入金 | 339 | 364 |
| 営業未払金 | 192 | 335 |
| 未払法人税等 | 66 | 56 |
| 短期受入保証金 | 3,227 | 3,625 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (平成23年3月31日) | 当第3四半期連結会計期間 (平成23年12月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------------|
| 賞与引当金 | 193 | 77 |
| その他 | 853 | 1,167 |
| 流動負債合計 | 10,328 | 13,711 |
| 固定負債 | | |
| 退職給付引当金 | 500 | 527 |
| その他 | 147 | 141 |
| 固定負債合計 | 647 | 668 |
| 特別法上の準備金 | | |
| 金融商品取引責任準備金 | 717 | 556 |
| 特別法上の準備金合計 | 717 | 556 |
| 負債合計 | 11,693 | 14,936 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 8,903 | 8,903 |
| 資本剰余金 | 11,727 | 11,727 |
| 利益剰余金 | 3,841 | 2,958 |
| 自己株式 | △53 | △53 |
| 株主資本合計 | 24,418 | 23,535 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △95 | △168 |
| 為替換算調整勘定 | — | △7 |
| 土地再評価差額金 | △0 | △0 |
| その他の包括利益累計額合計 | △95 | △176 |
| 新株予約権 | 58 | 39 |
| 少数株主持分 | 729 | 707 |
| 純資産合計 | 25,111 | 24,106 |
| 負債純資産合計 | 36,804 | 39,043 |

(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書
 四半期連結損益計算書
 第3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日) |
|---------------------|--|--|
| 営業収益 | 8,827 | 9,020 |
| 営業費用 | 4,049 | 4,876 |
| 営業総利益 | 4,778 | 4,144 |
| 一般管理費 | 4,933 | 4,195 |
| 営業損失(△) | △155 | △50 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 6 | 5 |
| 受取配当金 | 57 | 35 |
| その他 | 28 | 22 |
| 営業外収益合計 | 92 | 62 |
| 営業外費用 | | |
| 為替差損 | — | 5 |
| その他 | 0 | 0 |
| 営業外費用合計 | 0 | 5 |
| 経常利益又は経常損失(△) | △63 | 6 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 29 | 7 |
| 新株予約権戻入益 | 19 | 21 |
| 金融商品取引責任準備金戻入 | — | 161 |
| その他 | — | 1 |
| 特別利益合計 | 49 | 191 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 2 | 11 |
| 投資有価証券売却損 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損 | 71 | 33 |
| 金融商品取引責任準備金繰入れ | 31 | — |
| 減損損失 | — | 30 |
| 資産除去債務会計基準の適用に伴う影響額 | 15 | — |
| 事務所移転損失 | — | 173 |
| 希望退職関連費用 | — | 282 |
| その他 | 5 | 4 |
| 特別損失合計 | 126 | 534 |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | △140 | △336 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 100 | 107 |
| 法人税等調整額 | 36 | 8 |
| 法人税等合計 | 137 | 116 |
| 少数株主損益調整前四半期純損失(△) | △278 | △453 |
| 少数株主利益 | 57 | 38 |
| 四半期純損失(△) | △335 | △491 |

四半期連結包括利益計算書
第3四半期連結累計期間

(単位：百万円)

| | 前第3四半期連結累計期間 (自平成22年4月1日 至平成22年12月31日) | 当第3四半期連結累計期間 (自平成23年4月1日 至平成23年12月31日) |
|--------------------|--|--|
| 少数株主損益調整前四半期純損失(△) | △278 | △453 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | △368 | △73 |
| 為替換算調整勘定 | — | △2 |
| その他の包括利益合計 | △368 | △75 |
| 四半期包括利益 | △646 | △529 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る四半期包括利益 | △703 | △567 |
| 少数株主に係る四半期包括利益 | 57 | 38 |

(3) 継続企業の前提に関する注記

該当事項はありません。

(4) セグメント情報等

I 前第3四半期連結累計期間(自 平成22年4月1日 至 平成22年12月31日)

1. 報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | | 調整額 (注)1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2 |
|------------------------|-------------|-----|-------|-----|-------|-------------|-------------------------------|
| | バック オフィス | 証券 | 証券代行 | 金融 | 計 | | |
| 営業収益 | | | | | | | |
| 外部顧客への営業収益 | 6,441 | 926 | 1,244 | 214 | 8,827 | — | 8,827 |
| セグメント間の内部 営業収益又は振替高 | 99 | — | — | — | 99 | △99 | — |
| 計 | 6,541 | 926 | 1,244 | 214 | 8,927 | △99 | 8,827 |
| セグメント利益 又は損失(△) | △127 | 76 | △120 | 6 | △165 | 10 | △155 |

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)の調整額10百万円には、セグメント間取引消去9百万円が含まれております。

2 セグメント利益又は損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

該当事項はありません。

II 当第3四半期連結累計期間(自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日)

1. 報告セグメントごとの営業収益及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | | 調整額 (注)1 | 四半期連結 損益計算書 計上額 (注)2 |
|------------------------|-------------|-------------|-----|-----|-------|-------------|-------------------------------|
| | バック オフィス | I T サービス | 証券 | 金融 | 計 | | |
| 営業収益 | | | | | | | |
| 外部顧客への営業収益 | 6,270 | 1,548 | 937 | 264 | 9,020 | — | 9,020 |
| セグメント間の内部 営業収益又は振替高 | 62 | — | — | — | 62 | △62 | — |
| 計 | 6,332 | 1,548 | 937 | 264 | 9,083 | △62 | 9,020 |
| セグメント利益 又は損失(△) | △159 | 47 | 50 | 3 | △58 | 7 | △50 |

(注) 1 セグメント利益又は損失(△)の調整額7百万円には、セグメント間取引消去7百万円が含まれております。

2 セグメント利益又は損失(△)は、四半期連結損益計算書の営業損失と調整を行っております。

3 平成23年1月1日付で、三菱UFJ信託銀行株式会社および同社の連結子会社である三菱UFJ代行ビジネス株式会社に証券代行業業を会社分割いたしました。また、第2四半期連結会計期間より証券バックオフィスシステム(基幹系システム)の提供およびその業務サポートサービスからなるITサービス事業を新たに開始しました。これらに伴い、報告セグメントについては第2四半期連結累計期間より「バックオフィス」「ITサービス」「証券」「金融」の4区分で記載しております。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(単位：百万円)

| | バックオフィス | I Tサービス | 証券 | 金融 | 全社・消去 | 合計 |
|------|---------|---------|----|----|-------|----|
| 減損損失 | 28 | 0 | 0 | 0 | — | 30 |

(5) 株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記

該当事項はありません。

4. 補足情報

(1) 自己資本規制比率 (個別)

| | | 前事業年度末 (平成23年3月31日) (百万円) | 当第3四半期会計期間末 (平成23年12月31日) (百万円) |
|---------------------------------------|------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| 基本的項目 (A) | | 23,494 | 22,805 |
| 補完的項目 | その他有価証券評価 差額金(評価益)等 | 58 | 39 |
| | 金融商品取引責任準備 金等 | 717 | 556 |
| | 一般貸倒引当金 | 35 | 40 |
| | 計 (B) | 812 | 636 |
| 控除資産 (C) | | 3,486 | 10,682 |
| 固定化されていない 自己資本 (A) + (B) - (C) (D) | | 20,820 | 12,759 |
| リスク相当額 | 市場リスク相当額 | 263 | 250 |
| | 取引先リスク相当額 | 357 | 329 |
| | 基礎的リスク相当額 | 2,052 | 1,768 |
| | 計 (E) | 2,673 | 2,348 |
| 自己資本規制比率 (D) / (E) × 100 | | 778.7% | 543.2% |

(2) 株式売買高 (先物取引を除く) (個別)

| | 前第3四半期累計期間 (自 平成22年4月1日 至 平成22年12月31日) | | 当第3四半期累計期間 (自 平成23年4月1日 至 平成23年12月31日) | |
|------|--|-------------|--|-------------|
| | 株数(百万株) | 金額(百万円) | 株数(百万株) | 金額(百万円) |
| 合計 | 3,233 | 1,522,016 | 2,848 | 1,167,100 |
| (自己) | (1) | (832) | (0) | (52) |
| (委託) | (3,232) | (1,521,184) | (2,848) | (1,167,047) |
| 委託比率 | 99.9% | 99.9% | 99.9% | 99.9% |